

貸借対照表

平成28年3月31日現在

ジェイ・アール道東トラベルサービス(株)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 148,669 】	【流動負債】	【 32,069 】
現金及び預金	21,885	買掛金	4,621
売掛金	13,406	リース債務	560
商品	91	未払費用	715
原材料	158	未払消費税等	2,282
貯蔵品	31	未払法人税等	944
短期貸付金	107,884	未払金	13,763
前払費用	3,051	預り金	1,290
繰延税金資産	2,077	前受金	2,907
その他	168	賞与引当金	4,984
貸倒引当金	△ 83	【固定負債】	【 24,104 】
		リース債務	1,625
【固定資産】	【 9,019 】	長期預り金	4,590
(有形固定資産)	2,713	退職給付引当金	1,656
構築物	177	役員退職慰労引当金	16,233
工具器具備品	511	負債合計	56,174
リース資産	2,024		
(無形固定資産)	145		
電話加入権	145	純資産の部	
(投資その他の資産)	6,160	【株主資本】	【 101,514 】
破産更生債権等	660	【資本金】	【 20,000 】
差入敷金保証金	42	【利益剰余金】	【 81,514 】
繰延税金資産	6,118	利益準備金	300
貸倒引当金(長期)	△ 660	その他利益剰余金	81,214
		別途積立金	50,000
		繰越利益剰余金	31,214
資産合計	157,688	純資産合計	101,514
		負債・純資産合計	157,688

(注) 記載されている金額は、千円未満を切り捨て表示しております。

個 別 注 記 表

平成27年4月 1日から
平成28年3月31日まで

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. たな卸資産の評価方法及び評価基準

- (1) 商品は、最終仕入れ原価法。(収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)
- (2) 原材料は、最終仕入れ原価法。(収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)
- (3) 貯蔵品は、最終仕入れ原価法。(収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

2. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産（リース資産は除く）
定率法を採用しております。
- (2) 無形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用しております。
- (3) リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金
債権の貸倒れの損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上しております。
- (2) 賞与引当金
従業員賞与の支給に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額に基づき計上しております。
- (3) 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。
- (4) 役員退職慰労引当金
役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の処理方式

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

(2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

II 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 ----- 7,322千円

2. 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権	16,182千円	短期金銭債務	5,285千円
--------	----------	--------	---------

III 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との営業取引による取引高

売上高 130,549千円

仕入高 50,486千円

2. 関係会社との営業取引以外の取引による取引高

営業外収益 304千円

IV 株式資本等変動計算書に関する注記

1. 株式の状況

(1) 発行済株式の総数 ----- 400株

(2) 自己株式の数 ----- 0株

V 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生原因は、主に賞与引当金、未払事業税、役員退職慰労引当金及び未払社会保険料によるものであります。

(追加情報)

「所得税法等の一部を改正する法律」及び「地方税法等の一部を改正する法律」が平成28年3月29日に成立したことに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算（ただし、平成28年4月1日以降解消されるものに限る）に使用した法定実効税率は、前事業年度の35.0%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成28年4月1日から平成30年3月31日までのものは34.4%、平成30年4月1日以降のものについて34.2%にそれぞれ変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が179千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が179千円増加しております。

VI 金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金の運用と調達についてグループ内の資金を有効に活用するCMSを活用することを基本としています。デリバティブの利用実績・予定はなく、具体的な取組方針を定めておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク及びリスク管理体制

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されています。当該リスクに関しては経理規程、リスク管理マニュアルに従い、取引先ごとの期日管理及び残高確認を行うとともに、主な取引先の信用状況を半期ごとに把握する体制をとっています。

貸付金は全額CMSへの預け金で取引状況を定期的に取締役会に報告しています。

営業債務である買掛金及び未払金は、その全部が1年以内の支払期日です。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成28年3月31日（当期の決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1) 現金及び預金	21,885	21,885	—
(2) 売掛金	13,406	13,406	—
(3) 短期貸付金	107,884	107,884	—
資 産 計	143,176	143,176	—
(4) 買掛金	4,621	4,621	—
(5) 未払金	13,763	13,763	—
負 債 計	18,385	18,385	—

（注1）金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 短期貸付金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(4) 買掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(5) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿額にほぼ等しいことから、当該帳簿額によっております。

Ⅶ 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たりの純資産額	253,786円17銭
2. 1株当たりの当期純利益	5,630円74銭

Ⅷ 貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表に記載されている金額は、千円未満を切り捨て表示しております。